

Затверджено  
 Наказ Міністерства фінансів України  
 26 серпня 2014 року № 836  
 \*у редакції наказу Міністерства фінансів України  
 від 01 листопада 2022 року № 359)\*

## Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

1. 08000000 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) Управління соціального захисту населення Калуської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 03193318 (код за ЄДРПОУ)
2. 0810000 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) Управління соціального захисту населення Калуської міської ради (найменування відповідального виконавця) 03193318 (код за ЄДРПОУ)
3. 0813192 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 3192 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1030 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0953100000 (код бюджету)  
 Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, дальність яких має соціальну спрямованість (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою спеціального видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити соціальний захист і соціальне забезпечення ветеранів та осіб з інвалідністю шляхом надання фінансової підтримки таким громадським організаціям

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання Додаткової соціальної допомоги ветеранам війни та праці для захисту інтересів осіб з інвалідністю та ветеранів, інтеграції осіб з інвалідністю у суспільство

6. Задавання бюджетної програми

№ з/п	Задавання
1	Реалізація соціального захисту та соціального забезпечення ветеранів та осіб з інвалідністю шляхом надання фінансової підтримки таким громадським організаціям

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напруги використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напруги використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напруги використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Виділення спеціального фонду		Усього		
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	Усього	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		106 000,00		106 000,00	105 367,77		105 367,77	-632,23		-632,23
1	Забезпечити надання додаткової соціальної допомоги ветеранам війни та праці для захисту інтересів осіб з інвалідністю та ветеранів, інтеграції осіб з інвалідністю у суспільство	106 000,00		106 000,00	105 367,77		105 367,77	-632,23		-632,23

гривень

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п	Пояснення
1	Розбіжність виникла оскільки ГС "Громадське об'єднання Калуських учасників Союзу військовослужбовців (АТО) на сході України" звернувся із актом виконаних робіт на меншу суму ніж заплановано

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевих/регіональних програм	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити)		Виділення спеціального фонду		Усього		
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

гривень



1	Програма соціального захисту на 2023-2025 роки	106 000	105 367,77	106 000	105 367,77	-632,23	-632,23
---	--	---------	------------	---------	------------	---------	---------

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:  
 9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичне результативне показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення *		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат	грн.	кошторис	106 000	106 000	106 000	105 367,77	105 367,77	105 367,77	-632,23	-632,23	-632,23
2	продукту	од.	звітність	5	5	5	5	5	5			
2.1	кількість громадських організацій ветеранів та громадських організацій осіб з інвалідністю	од.										
3	ефективності	грн.	розрахунок	21 200	21 200	21 200	21 073	21 073	21 073	-127	-127	-127
3.1	середні витрати на одну громадську організацію ветеранів та громадську організацію осіб з інвалідністю	грн.										
4	якості	відс.	розрахунок	100	100	100	100	100	100			
4.1	динаміка кількості громадських організацій спрямованих на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів та осіб з інвалідністю у порівнянні з попереднім роком	відс.										

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат	грн.	Розбіжність виникла осільки ГС* Громадське об'єднання Калущини учасників бойових дій (АТО) на складі України* звернулось із актом виконаних робіт на меншу суму ніж заплановано.
1.1	обсяг видатків на надання фінансової допомоги	грн.	
2	продукту	од.	Розбіжностей немає
2.1	кількість громадських організацій ветеранів та громадських організацій осіб з інвалідністю	од.	
3	ефективності	грн.	Розбіжність виникла осільки ГС* Громадське об'єднання Калущини учасників бойових дій (АТО) на складі України* звернулось із актом виконаних робіт на меншу суму ніж заплановано
3.1	середні витрати на одну громадську організацію ветеранів та громадську організацію осіб з інвалідністю	грн.	
4	якості	відс.	Розбіжностей немає
4.1	динаміка кількості громадських організацій спрямованих на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів та осіб з інвалідністю у порівнянні з попереднім роком	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Поставлені цілі та результативні показники виконано на належному рівні. Забезпечено виплати всім громадським організаціям, які планувались. Програма виконана в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма є актуальною та потребує реалізації в наступних роках з метою виплати фінансової підтримки громадських організацій.

\* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.  
 \*\* Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.  
 \*\*\* Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління

  
(підпис)

Л.М. ФЕДОРИШИН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

О.В. ВОЛОШИН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2023 рік

1. 0800000 Управління соціального захисту населення Калуської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Управління соціального захисту населення Калуської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813192 1030  
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1)  
Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість (найменування бюджетної програми)

### 4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність 3	Середня ефективність 4	Низька ефективність 5
1	2			
1	Підпрограма 1: Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечити надання додаткової соціальної допомоги ветеранам війни та праці для захисту інтересів осіб з інвалідністю та ветеранів, інтеграції осіб з інвалідністю у суспільство	224,40		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>224,40</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>224,40</b>		

1. Зазначуються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

### 5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

Начальник управління



(підпис)

**Л.М. ФЕДОРИШИН**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

**О.В. ВОЛОШИН**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



**Додаток**

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік**

- 1, 08000000 Управління соціального захисту населення Калуської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 0810000 Управління соціального захисту населення Калуської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 0813192 Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість  
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

**4. Мета бюджетної програми:** Забезпечення надання додаткової соціальної допомоги ветеранам війни та праці для захисту інтересів осіб з інвалідністю та ветеранів, інтеграції осіб з інвалідністю у суспільство

**5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

**5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":**

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення		Разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1.	Видатки (надані кредити) в т.ч. надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	106,000	106,000	105,368	105,368	-0,632	-0,632	-0,632
<b>Ефективне використання бюджетних коштів забезпечило виконання бюджетної програми та досягнення поставленої мети. Паспорт бюджетної програми був своєчасно поданий та затверджений</b>								
Зарезервувати надання додаткової соціальної допомоги ветеранам війни та праці для захисту інтересів осіб з інвалідністю та ветеранів, інтеграції осіб з інвалідністю у суспільство								
1.1.1.	Розбіжність виникла оскільки ГС "Громадське об'єднання Калущини учасників бойових дій (АТО) на сході України" звернулось із актом виконаних робіт на меншу суму ніж заплановано	106,000	106,000	105,368	105,368	-0,632	-0,632	-0,632

**5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":**

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	X		X
в т.ч.				



1.1.	власних надходжень	X							X
1.2.	інших надходжень	X							X
2	Надходження в т. ч.								
2.1.	власні надходження								
2.2.	надходження позик								
2.3.	повернення кредитів								
2.4.	інші надходження								
3	Залишок на кінець року в т. ч.								
3.1.	власних надходжень								
3.2.	інших надходжень								

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	у суспільство									
затрат	обсяг видатків на надання фінансової допомоги, грн.	106 000		106 000	105 367,77		105 367,77	-632,23		-632,23
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжність виникла оскільки ГС "Громадське об'єднання Калушчини учасників бойових дій (АТО) на сході України" звернувшись із актом виконаних робіт на меншу суму ніж заплановано										
продукту	кількість громадських організацій ветеранів та громадських організацій осіб з інвалідністю, од.	5		5	5		5			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжностей немає										
ефективності	середні витрати на одну громадську організацію ветеранів та громадську організацію осіб з інвалідністю, грн.	21 200		21 200	21 073		21 073	-127		-127
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжність виникла оскільки ГС "Громадське об'єднання Калушчини учасників бойових дій (АТО) на сході України" звернувшись із актом виконаних робіт на меншу суму ніж заплановано										
якості	динаміка кількості громадських організацій спрямованих на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів та осіб з інвалідністю у порівнянні з попереднім роком, відс.	100		100	100		100			100
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжностей немає										

1. Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.



4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)					
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом			
		40,000	40,000	40,000	105,368	105,368	105,368	163,419	163,419	163,419			
	Збільшення видатків за рахунок збільшення витрат організації на статутну діяльність.												
	соціальної допомоги ветеранам війни та праці для захисту інтересів осіб з інвалідністю та ветеранів, інтеграції осіб з інвалідністю у суспільство	40,000		40,000	105,368		105,368	163,419		163,419			163,419
1 Показники затрат													
	обсяг видатків на надання фінансової допомоги, грн.	40 000		40 000	105 367,77		105 367,77	163,42		163,42			163,42
2 Показники продукту													
	кількість громадських організації ветеранів та громадських організації осіб з інвалідністю, од.		4			5				25,00			25,00
3 Показники ефективності													
	середні витрати на одну громадську організацію ветеранів та громадську організацію осіб з інвалідністю, грн.	10 000		10 000	21 073		21 073	110,73		110,73			110,73
4 Показники якості													
	дані порівняння витрат громадських організацій спрямованих на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів та осіб з інвалідністю у порівнянні з попереднім роком, відс.		100		100		100						

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми),	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2						
1.1	Надходження всього:	X	X			X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Розбіжність виникла оскільки ГС" Громадське об'єднання Калущини учасників бойових дій (АТО) на сході України" звернувся із актом виконаних робіт на меншу суму ніж заплановано.							

2	Видатки бюджету розвитку всього:	X					X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами							
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X					X	X

**5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":**

Фінансові порушення відсутні.;

**5.7 "Стан фінансової дисципліни":**

Стан фінансової дисципліни на належному рівні, на початок та на кінець звітного року відсутня дебіторська та кредиторська заборгованість.;

**6. Узагальнений висновок щодо:**

**актуальності бюджетної програми**

Програма носить актуальний характер;

**ефективності бюджетної програми**

Ефективне використання бюджетних коштів забезпечило виконання бюджетної програми та досягнення поставленої мети. Паспорт бюджетної програми був своєчасно поданий та затверджений.;

**корисності бюджетної програм**

Програма є корисною для фінансової підтримки громадським організаціям.;

**довгострокових наслідків бюджетної програми**

Програма є актуальною та потребує реалізації в наступних роках, з метою фінансової підтримки громадських організацій.;

Начальник управління

  
(підпис)

П.М. ФЕДОРИШИН  
(ініціалініціал, прізвище)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

О.В. ВОЛОШИН  
(ініціалініціал, прізвище)